اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: خدمات رفاهي كاركنان همراه اول	سرمایه ثبت شده: 650,000
نماد: ذهمراه6	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
خدمات رفاهي كاركنان همراه اول

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه خدمات رفاهي كاركنان همراه اول شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 الي 37، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي موسسه به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال موسسه يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:
●خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
●از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي گروه و موسسه، شناخت كافي كسب مي‌شود.
●مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
●بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و موسسه به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا موسسه از ادامه فعاليت باز بماند.
●كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه موسسه كسب مي‌گردد. حسابرس مسئوليت هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابداري گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.
افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان رهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.
همچنين اين سازمان به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه موسسه و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين سازمان، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و موسسه در تاريخ 30 دي 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و موسسه را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده، به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

5. 1-5- در اجراي ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت علي‌رغم ارسال يک نسخه از مصوبه مجمع عمومي فوق‌العاده مورخ 20/2/1402 جهت ثبت در اداره ثبت شركت‌ها، تا اين تاريخ مصوبه مزبور در مرجع مذكور به ثبت نرسيده است.

5. 2-5- پي‌گيري‌هاي موسسه براي انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالانه مورخ 13 ارديبهشت 1402 در خصوص مورد مندرج در بند 9 اين گزارش و انتقال اسناد مالكيت دو واحد آپارتمان مسكوني اطلس كيش به نام شركت ستاره درخشان كيش به نتيجه نرسيده است.

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 34 صورت هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا معاملات مزبور بر اساس روابط في‌مابين گروه شركت ارتباطات سيار ايران صورت گرفته است.

7. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي موسسه، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

8. الزامات قانوني درخصوص كسر ماليات حقوق كاركنان بابت مزاياي غيرنقدي به‌طور كامل رعايت نشده است.

9. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي قانون مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده 46 آيين‌نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	01ارديبهشت1403

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	Mahmoudreza Gashtasebi [[Sign	962419	1403/02/22 12:08:05
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Mohammad Nemati [Sign	922004	1403/02/22 13:06:06
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Reza Esmaeil Zade [Sign	810976	1403/02/22 13:08:36

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳,۵۱۵,۹۲۸	۴,۲۲۴,۳۰۷	(۱۷)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۷۳۵,۲۱۸)	(۱,۳۴۲,۱۲۳)	(۲۹)
سود(زیان) ناخالص	۱,۷۸۰,۷۱۰	۲,۸۸۲,۱۸۴	(۳۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۲۴,۵۷۷)	(۲۶۲,۳۰۲)	(۲۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۴۵۶,۱۳۳	۲,۶۱۹,۸۸۲	(۴۴)
هزینه های مالی	(۲۸۶,۸۳۸)	(۶۸,۹۷۲)	(۳۱۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۸,۱۵۶	۳۱,۵۰۸	(۴۲)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۸۷,۴۵۱	۲,۵۸۲,۴۱۸	(۵۴)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۹,۱۳۸)	(۲۷,۰۰۹)	(۸)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۱۵۸,۳۱۳	۲,۵۵۵,۴۰۹	(۵۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۱۵۸,۳۱۳	۲,۵۵۵,۴۰۹	(۵۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۷۹	۱,۲۷۸	(۵۵)
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۱۵۸,۳۱۳	۲,۵۵۵,۴۰۹	(۵۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۱۵۸,۳۱۳	۲,۵۵۵,۴۰۹	(۵۵)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۹۶۴,۹۸۸	۲,۰۷۵,۱۰۹	۱,۶۷۷,۷۸۹	(۵)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۷۲۱	۳,۴۹۸	۰	(۲۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۲۰۳,۰۲۰	۱,۲۰۳,۰۲۰	۱,۲۰۳,۰۰۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲۲,۶۱۴	۱۰,۷۰۸	۱,۲۵۱	۱۱۱
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۷۱۵,۳۶۵	۲,۸۲۶,۰۵۵	۶,۹۱۲,۷۵۴	(۷۵)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۹۰۸,۷۰۸	۶,۱۱۸,۳۹۰	۹,۷۹۴,۷۹۴	(۳۶)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۹۳,۹۲۲	۸۶۶,۶۴۳	۱۸۷,۹۲۶	(۶۶)
موجودي مواد و کالا	۰	۸,۳۰۸,۹۱۸	۶,۹۳۹,۹۱۸	--
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۳۲۳,۷۳۴	۳,۱۹۴,۳۲۱	۲,۴۷۳,۵۶۲	۲۲۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷۹۸,۹۶۰	۸۰۴,۵۶۸	۱,۰۸۳,۵۹۶	(۱)
	۱۱,۴۱۶,۶۱۶	۱۳,۱۷۴,۴۵۰	۱۰,۶۸۵,۰۰۲	(۱۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۱,۴۱۶,۶۱۶	۱۳,۱۷۴,۴۵۰	۱۰,۶۸۵,۰۰۲	(۱۳)
جمع دارايي‌ها	۱۵,۳۲۵,۳۲۴	۱۹,۲۹۲,۸۴۰	۲۰,۴۷۹,۷۹۶	(۲۱)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۴,۶۹۷,۰۲۳	۴,۸۵۶,۷۱۰	۳,۲۰۱,۳۰۱	(۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۸۹۷,۰۲۳	۷,۰۵۶,۷۱۰	۵,۴۰۱,۳۰۱	(۲)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۳,۲۸۶,۹۷۷	۳,۳۶۲,۵۸۶	۳,۵۶۸,۸۸۸	(۲)
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷,۸۱۳	۱۴,۲۸۶	۵,۳۸۴	۹۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳,۳۱۴,۷۹۰	۳,۳۷۶,۸۷۲	۳,۵۷۴,۲۷۲	(۲)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳,۷۱۹,۷۰۹	۲,۵۳۱,۷۷۵	۷,۱۵۸,۳۱۰	۴۷
مالیات پرداختنی	۲۹,۱۳۸	۲۵,۸۶۸	۵۸,۹۳۶	۱۳
سود سهام پرداختنی	۲	۲	۱	۰
تسهیلات مالی	۱,۲۹۵,۸۱۴	۱,۴۰۰,۹۷۲	۰	(۸)
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۶۸,۸۴۸	۴,۹۰۰,۶۴۱	۴,۲۸۶,۹۷۶	(۹۹)
	۵,۱۱۳,۵۱۱	۸,۸۵۹,۲۵۸	۱۱,۵۰۴,۲۲۳	(۴۲)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵,۱۱۳,۵۱۱	۸,۸۵۹,۲۵۸	۱۱,۵۰۴,۲۲۳	(۴۲)
جمع بدهی‌ها	۸,۴۲۸,۳۰۱	۱۲,۲۳۶,۱۳۰	۱۵,۰۷۸,۴۹۵	(۳۱)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۵,۳۲۵,۳۲۴	۱۹,۲۹۲,۸۴۰	۲۰,۴۷۹,۷۹۶	(۲۱)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۰۱,۳۰۱	۰	۵,۴۰۱,۳۰۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۰۱,۳۰۱	۰	۵,۴۰۱,۳۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۲,۵۵۵,۴۰۹		۲,۵۵۵,۴۰۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۵۵,۴۰۹	۰	۲,۵۵۵,۴۰۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۵۵,۴۰۹	۰	۲,۵۵۵,۴۰۹
سود سهام مصوب									(۹۰۰,۰۰۰)		(۹۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۸۵۶,۷۱۰	۰	۷,۰۵۶,۷۱۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱,۱۵۸,۳۱۳		۱,۱۵۸,۳۱۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰							۰	۰	۱,۱۵۸,۳۱۳		۱,۱۵۸,۳۱۳
سود سهام مصوب									(۱,۳۱۸,۰۰۰)		(۱,۳۱۸,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۶۹۷,۰۲۳	۰	۶,۸۹۷,۰۲۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۱,۸۴۱,۸۹۴)	(۲,۷۲۴,۸۹۶)	۳۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۵,۸۶۸)	(۶۰,۰۷۷)	۵۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۸۶۷,۷۶۲)	(۲,۷۸۴,۹۷۳)	۳۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۸,۹۷۳	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۴,۲۲۱)	(۴۹۹,۶۳۴)	۸۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۹۱۳)	(۴,۴۰۵)	۷۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۳۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲,۳۰۰,۹۹۹	۱,۶۴۵,۰۰۰	۴۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۷,۷۵۶	۲۳,۸۴۸	(۶۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲,۲۵۳,۶۲۱	۱,۱۷۳,۷۶۲	۹۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۸۵,۸۵۹	(۱,۶۱۱,۲۱۱)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۶۶,۰۰۰	۱,۳۳۲,۰۰۰	(۵۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷۹۹,۲۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۵۸,۷۹۴)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۹۱,۹۹۴)	۱,۳۳۲,۰۰۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۶,۱۳۵)	(۲۷۹,۲۱۱)	۹۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۰۴,۵۶۸	۱,۰۸۳,۵۹۶	(۲۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵۲۷	۱۸۳	۱۸۸
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷۹۸,۹۶۰	۸۰۴,۵۶۸	(۱)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
ارتباطات سیار ایران	ارتباطات سیار ایران	10103560453	جعفر بلوک آذري	جعفر بلوک آذري	2709348365	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	MBA	کارشناسي ارشد	بله
سرمایه گذاري توسعه نور دنا	سرمایه گذاري توسعه نور دنا	10320401850	جلال بهبودي	جلال بهبودي	0870302851	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	اقتصاد	کارشناسي ارشد	بله
نقش اول کیفیت	نقش اول کیفیت	10320726230	حامد حکاکان	حامد حکاکان	0072718099	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	علوم سیاسي	کارشناسي ارشد	بله
رضا سبحاني مطلق	رضا سبحاني مطلق	0078889030	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	مدیریت مالي	دکتراي حرفه اي	بله